

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 會計月報

### 營業基金

中華民國113年5月份

主辦會計人員



機關長官



# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 目 次

中華民國113年5月份

名 稱	頁 次
一、損益表	第 1 至 3 頁
二、資產負債表	第 4 至 7 頁
三、產品銷售營運（業務）量值表	第 8 頁
四、產品生產營運（業務）量值表	第 - - 頁
五、主要營運項目執行明細表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 12 頁
七、其他長期投資、長期應收款、長期貸款、無形資產及遞延費用執行情形明細表	第 13 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 損益表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
營業收入	1,383,304,000	110,450,229	113,690,450	-3,240,221	-2.85	607,453,186	572,981,709	34,471,477	6.02
其他營業收入	1,383,304,000	110,450,229	113,690,450	-3,240,221	-2.85	607,453,186	572,981,709	34,471,477	6.02
投資性不動產收入	1,370,276,000	110,450,229	113,690,450	-3,240,221	-2.85	601,184,065	566,936,485	34,247,580	6.04
什項營業收入	13,028,000	-	-	-	--	6,269,121	6,045,224	223,897	3.70
營業成本	414,044,000	127,960,214	122,527,019	5,433,195	4.43	237,795,960	221,591,867	16,204,093	7.31
其他營業成本	414,044,000	127,960,214	122,527,019	5,433,195	4.43	237,795,960	221,591,867	16,204,093	7.31
投資性不動產費用	414,044,000	127,960,214	122,527,019	5,433,195	4.43	237,795,960	221,591,867	16,204,093	7.31
營業毛利（毛損）	969,260,000	-17,509,985	-8,836,569	-8,673,416	--	369,657,226	351,389,842	18,267,384	5.20
營業費用	98,035,000	5,703,865	6,846,987	-1,143,122	-16.70	37,635,225	48,066,382	-10,431,157	-21.70
業務費用	45,855,000	2,331,214	3,229,880	-898,666	-27.82	16,138,432	22,725,452	-6,587,020	-28.99
業務費用	45,855,000	2,331,214	3,229,880	-898,666	-27.82	16,138,432	22,725,452	-6,587,020	-28.99
管理費用	52,180,000	3,372,651	3,617,107	-244,456	-6.76	21,496,793	25,340,930	-3,844,137	-15.17
管理費用	52,180,000	3,372,651	3,617,107	-244,456	-6.76	21,496,793	25,340,930	-3,844,137	-15.17
營業利益（損失）	871,225,000	-23,213,850	-15,683,556	-7,530,294	--	332,022,001	303,323,460	28,698,541	9.46
營業外收入	277,845,000	18,167,788	22,282,083	-4,114,295	-18.46	90,528,442	114,324,015	-23,795,573	-20.81
財務收入	266,845,000	18,110,081	22,237,083	-4,127,002	-18.56	88,850,747	111,185,415	-22,334,668	-20.09
利息收入	266,845,000	18,110,081	22,237,083	-4,127,002	-18.56	88,850,747	111,185,415	-22,334,668	-20.09

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 損益表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
其他營業外收入	11,000,000	57,707	45,000	12,707	28.24	1,677,695	3,138,600	-1,460,905	-46.55
賠償收入	5,000,000	49,298	45,000	4,298	9.55	542,465	138,600	403,865	291.39
什項收入	6,000,000	8,409	-	8,409	--	1,135,230	3,000,000	-1,864,770	-62.16
營業外費用	2,436,000	47,027	11,073	35,954	324.70	3,599,805	2,358,492	1,241,313	52.63
財務費用	2,436,000	44,152	11,073	33,079	298.74	3,234,184	2,358,492	875,692	37.13
利息費用	2,436,000	44,152	11,073	33,079	298.74	3,234,184	2,358,492	875,692	37.13
其他營業外費用	-	2,875	-	2,875	--	365,621	-	365,621	--
資產報廢損失	-	376	-	376	--	376	-	376	--
什項費用	-	2,499	-	2,499	--	365,245	-	365,245	--
營業外利益(損失)	275,409,000	18,120,761	22,271,010	-4,150,249	-18.64	86,928,637	111,965,523	-25,036,886	-22.36
稅前淨利(淨損)	1,146,634,000	-5,093,089	6,587,454	-11,680,543	--	418,950,638	415,288,983	3,661,655	0.88
繼續營業單位本期淨利(淨損)	1,146,634,000	-5,093,089	6,587,454	-11,680,543	--	418,950,638	415,288,983	3,661,655	0.88
本期淨利(淨損)	1,146,634,000	-5,093,089	6,587,454	-11,680,543	--	418,950,638	415,288,983	3,661,655	0.88

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 損益表附表

中華民國113年5月份

1.本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因說明如下：

(1)業務費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正及專業服務費等實際發生數較預計數減少，致實際數較預算數減少。

(2)管理費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正，致實際數較預算數減少。

(3)利息收入執行數落後，主要係因目前本局實際存款之定存利率較原預估低，致實際數較預算數減少。

(4)賠償收入執行數超前，主要係因部分站別承租人提前終止契約沒入保證金及租金遲延繳付罰款等情形高於預期，致實際數較預算數增加。

(5)什項收入執行數落後，主要係因各站別承租人提前終止契約補繳裝潢期租金、保證金充作違約金及抵繳租金、以前年度租金遲延繳交罰款、出席管委會領取出席費等情形較原預估低，致實際數較預算數減少。

(6)利息費用執行數超前，主要係因設算押金利息所採本年度1月1日郵政定期儲金1年期固定利率（1.6%），高於預估年度利率（1.475%），致實際數較預算數增加。

(7)資產報廢損失執行數超前，主要係因增加1筆球型數位攝影機財產報廢損失，致實際數較預算數增加。

(8)什項費用執行數超前，主要係沖轉都發局代辦社宅溢認列112年度應收租金收入、繳納空戶管理費及已標售公有不動產與本府110年核備室裝圖不符之修繕費用，致實際數較預算數增加。

2.捷運文湖線忠孝復興站(交4,10)協議權益分配地主56.30%，委建造價以每坪19萬元計算。目前建物以共同持分辦理產權登記，土地辦理信託登記。

3.本期其他綜合損益本月份實際數及本年度截至本月份累計實際數皆為0元。

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 資產負債表

中華民國113年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	43,305,046,389	100.00	負債	10,502,987,181	24.25
流動資產	15,912,469,026	36.75	流動負債	4,795,610,750	11.07
現金	285,941,615	0.66	短期債務	4,400,000,000	10.16
銀行存款	285,841,615	0.66	短期借款	4,400,000,000	10.16
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	152,017,776	0.35
流動金融資產	13,920,000,000	32.14	應付帳款	11,177,000	0.03
其他金融資產 - 流動	13,920,000,000	32.14	應付代收款	20,600,738	0.05
應收款項	117,235,445	0.27	應付費用	54,445,048	0.13
應收帳款	183,680	0.00	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
應收利息	116,994,389	0.27	預收款項	243,592,974	0.56
其他應收款	57,376	0.00	預收收入	238,065,555	0.55
存貨	788,396,673	1.82	銷項稅額	5,527,419	0.01
商(藥)品存貨	788,396,673	1.82	長期負債	5,408,886,312	12.49
預付款項	800,895,293	1.85	長期債務	5,408,886,312	12.49
進項稅額	219,515	0.00	長期借款	5,408,000,000	12.49
留抵稅額	800,675,778	1.85	應付租賃款	886,312	0.00
不動產、廠房及設備	17,887,465	0.04	其他負債	298,490,119	0.69
機械及設備	16,730,250	0.04	什項負債	298,490,119	0.69
機械及設備	30,901,742	0.07	存入保證金	263,554,105	0.61

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 資產負債表

中華民國113年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
累計折舊 - 機械及設備	-14,171,492	-0.03	暫收及待結轉帳項	34,936,014	0.08
什項設備	705	0.00	權益	32,802,059,208	75.75
什項設備	70,476	0.00	資本	20,677,835,117	47.75
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	20,677,835,117	47.75
租賃資產	1,156,510	0.00	資本	20,677,835,117	47.75
租賃資產	2,152,806	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	12,124,224,091	28.00
累計折舊 - 租賃資產	-996,296	-0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
投資性不動產	24,483,835,548	56.54	法定公積	33,067,067	0.08
投資性不動產	14,433,853,087	33.33	未指撥保留盈餘	12,091,157,024	27.92
投資性不動產	16,601,932,356	38.34	累積盈餘	11,672,206,386	26.95
累計折舊 - 投資性不動產	-2,168,079,269	-5.01	本期損益	418,950,638	0.97
建造中之投資性不動產	10,049,982,461	23.21			
建造中之投資性不動產	10,049,982,461	23.21			
無形資產及礦產資源	11,125,725	0.03			
無形資產及礦產資源	11,125,725	0.03			
電腦軟體	11,125,725	0.03			
其他資產	2,879,728,625	6.65			
什項資產	2,879,728,625	6.65			
催收款項	2,476,343	0.01			

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 資產負債表

中華民國113年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
暫付及待結轉帳項	2,877,252,282	6.64			
合 計	43,305,046,389	100.00	合 計	43,305,046,389	100.00



# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 資產負債表附表

中華民國113年5月31日

- 1.信託代理與保證資產與負債3,985,743,835元[包含(保證品)及(存入保證品)3,836,403,914元，(保管品)及(應付保管品)149,339,921元]。
- 2.截至113年5月31日債權憑證8張。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 4.經管珍貴動產、不動產計0元。

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 產品銷售(營運)量值表

中華民國113年5月份

貨幣單位:新臺幣元

項目		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
投資性不動產收入	坪	本月數	109,562.73	108,057.06	101.39	1,008.10	1,052.13	-44.03	-4.18	110,450,229	113,690,450	-3,240,221	-2.85
		累計數	547,507.77	539,383.33	101.51	1,098.04	1,051.08	46.96	4.47	601,184,065	566,936,485	34,247,580	6.04
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
專案計畫小計	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	297,064,259	295,512,430	-	295,512,430	99.48	-1,551,829	-0.52			42.21
繼續性計畫	5,111,754	583,357,000	-	-	588,468,754	265,366,636	263,814,807	-	263,814,807	99.42	-1,551,829	-0.58			44.83
聯開建物計畫	5,111,754	583,357,000	-	-	588,468,754	265,366,636	263,814,807	-	263,814,807	99.42	-1,551,829	-0.58			44.83
臺灣桃園國際機場 聯外捷運系統建設 (三重站至臺北車站) 暨C1/D1土地開發 計畫	-	357,500,000	-	-	357,500,000	68,097,146	65,445,067	-	65,445,067	96.11	-2,652,079	-3.89			18.31
投資性不動產	-	357,500,000	-	-	357,500,000	68,097,146	65,445,067	-	65,445,067	96.11	-2,652,079	-3.89			18.31
建造中之投資 性不動產							65,445,067	-	65,445,067						
三重站(捷6)土地開 發計畫	-	187,150,000	-	-	187,150,000	187,150,000	187,149,250	-	187,149,250	100.00	-750	-0.00			100.00
投資性不動產	-	187,150,000	-	-	187,150,000	187,150,000	187,149,250	-	187,149,250	100.00	-750	-0.00			100.00
建造中之投資 性不動產							187,149,250	-	187,149,250						
松江南京站(捷13)土 地開發計畫	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	10,119,490	10,119,490	-	10,119,490	100.00	0	0.00			39.15
投資性不動產	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	10,119,490	10,119,490	-	10,119,490	100.00	0	0.00			39.15
建造中之投資 性不動產							10,119,490	-	10,119,490						
中和高中站(捷6)土 地開發計畫	-	17,968,000	-	-	17,968,000	-	1,101,000	-	1,101,000	-	1,101,000	-	執行數超前 ，主要係提 前支付部份 建造成本鑑 定第1期款 及總權值估	爾後年度核 實分配預算	6.13

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
投資性不動產	-	17,968,000	-	-	17,968,000	-	1,101,000	-	1,101,000	-	1,101,000	-	價第1期款 ，致實際數 較預算數增 加。		6.13
建造中之投資 性不動產							1,101,000	-	1,101,000						
新興計畫	-	111,557,000	-	-	111,557,000	31,697,623	31,697,623	-	31,697,623	100.00	0	0.00			28.41
聯開建物計畫	-	111,557,000	-	-	111,557,000	31,697,623	31,697,623	-	31,697,623	100.00	0	0.00			28.41
新店區公所站(捷23) 土地開發計畫	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產							-	-	-	-	-	-			--
環狀線Y26站(捷4) 土地開發計畫	-	12,453,000	-	-	12,453,000	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	-	12,453,000	-	-	12,453,000	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產							-	-	-	-	-	-			--
連城錦和站(捷3)土 地開發計畫	-	1,620,000	-	-	1,620,000	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	-	1,620,000	-	-	1,620,000	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產							-	-	-	-	-	-			--
信義安和站(捷5)	-	76,864,000	-	-	76,864,000	31,697,623	31,697,623	-	31,697,623	100.00	0	0.00			41.24

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)		
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減						
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)					
投資性不動產	-	76,864,000	-	-	76,864,000	31,697,623	31,697,623	-	31,697,623	100.00	0	0.00			41.24		
建造中之投資 性不動產							31,697,623	-	31,697,623								
一般建築及設備計畫小計	-	5,649,000	-	-	5,649,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	-			--		
一次性項目	-	5,649,000	-	-	5,649,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	-			--		
機械及設備	-	5,035,000	-	-	5,035,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	-	執行數落後， 主要係因 彙整電腦周 邊採購相關 項目及配合 綜規處採購 平板變更經 費，致招標 期程延後。 本案業於5 月28日決標 ，另交貨期 2個月(工作 天)，致尚 無法於本月 份交貨、驗 收及付款。	爾後年度核 實分配預算	--		
機械及設備						-	-	-	-								--
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-					--
租賃資產							-	-	-	-							--
總計	5,111,754	700,563,000	-	-	705,674,754	297,188,259	295,512,430	-	295,512,430	99.44	-1,675,829	-0.56			41.88		

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減					
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
不動產、廠房及設備小計	-	5,649,000	-	-	5,649,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	-			--	
機械及設備	-	5,035,000	-	-	5,035,000	124,000	-	-	-	-	-124,000	-			--	
機械及設備																
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-			--	
租賃資產																
投資性不動產小計	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	297,064,259	295,512,430	-	295,512,430	99.48	-1,551,829	-0.52			42.21	
總計	5,111,754	700,563,000	-	-	705,674,754	297,188,259	295,512,430	-	295,512,430	99.44	-1,675,829	-0.56			41.88	

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

## 無形資產執行情形明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減					
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
無形資產小計	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
委託資訊服務	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總 計	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	--	-	--			--

製表

覆核

